

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
(流動資産)	28,098,735	(流動負債)	7,749,532
現金預金	1,452,824	工事未払金	4,289,713
完成工事未収入金	641,663	未払金	490,329
未成工事支出金	310,635	未払費用	409,847
販売用土地	99,815	未払法人税等	143,053
販売用建物	51,532	未払消費税	31,458
原材料及び貯蔵品	3,939	未成工事受入金	1,801,196
前渡金	2,484	預り金	47,111
関係会社預け金	25,001,903	賞与引当金	380,245
前払費用	66,147	完成工事補償引当金	144,428
未収還付法人税等	76,220	工事損失引当金	12,146
繰延税金資産	227,803		
未収入金	169,930	(固定負債)	1,226,068
その他	239	退職給付引当金	931,363
貸倒引当金	△ 6,406	長期預り金	278,484
		資産除去債務	16,219
(固定資産)	1,047,070	負債合計	8,975,601
有形固定資産	221,468	純資産の部	
建築物	205,733	株主資本	20,170,205
構築物	4,169	資本金	9,640,000
工具器具備品	11,565	資本剰余金	9,600,000
		資本準備金	9,600,000
無形固定資産	2,448	利益剰余金	930,205
ソフトウェア	2,448	利益準備金	15,558
		繰越利益剰余金	914,646
投資その他の資産	823,153		
破産更生債権等	20,961		
前払年金費用	511,555		
長期預け金	164,056		
繰延税金資産	146,003		
貸倒引当金	△ 19,422	純資産合計	20,170,205
資産合計	29,145,806	負債・純資産合計	29,145,806

損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		
(完 成 工 事 高)	31,499,256	
(不 動 産 事 業 売 上 高)	686,784	32,186,040
売 上 原 価		
(完 成 工 事 原 価)	23,906,165	
(不 動 産 事 業 売 上 原 価)	609,952	24,516,117
売 上 総 利 益		
(完 成 工 事 総 利 益)	7,593,090	
(不 動 産 事 業 総 利 益)	76,831	7,669,922
売上総利益合計		7,669,922
販売費及び一般管理費		8,269,964
営業利益(△損失)		△ 600,041
営業外収益		
(受 取 利 息)	117	
(関 係 会 社 受 取 利 息)	50,954	
(そ の 他 の 営 業 外 収 益)	3,811	54,883
営業外費用		
(訴 訟 費 用)	2,521	
(そ の 他 の 営 業 外 費 用)	9,766	12,288
経常利益(△損失)		△ 557,446
特別利益		
特別損失		
(社 名 変 更 費 用)	52,457	
(そ の 他 特 別 損 失)	632	53,089
税引前当期純利益(△損失)		△ 610,536
法人税、住民税及び事業税	135,874	
法人税等調整額	△ 272,523	△ 136,649
当期純利益(△損失)		△ 473,886

個別注記表

重要な会計方針

1. 有価証券の評価の方法

満期保有目的の債権	償却原価法（定額法）
その他有価証券 時価のあるもの	決算日の市場価格等に基づく時価法 （評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。）
時価のないもの	移動平均法による原価法

2. 棚卸資産の評価の方法

未成工事支出金、販売用建物・土地	個別法による原価法 （貸借対照表価格は収益性の定価に基づく簿価切下げの方法により算定しております。）
原材料、貯蔵品	総平均法による原価法 （貸借対照表価格は収益性の定価に基づく簿価切下げの方法により算定しております。）

3. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産	定額法
(2)無形固定資産	定額法

4. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金	売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
(2)賞与引当金	従業員賞与の支給に備えるため、翌事業年度支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。
(3)完成工事補償引当金	請負にかかる瑕疵担保責任に基づく補償費の支出に備えるため、保証責任が伴う完成工事高に過去の実績率を乗じた額と特定の物件について補償費用の個別見積額を計上しております。
(4)退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
(5)工事損失引当金	受注工事に係る損失に備えるため、未引渡工事のうち当事業年度末において損失の発生が見込まれるものについて、当該損失見込額を計上しております。

5. 収益及び費用の計上の方法

完成工事高及び完成工事原価
工期のごく短いもの等については工事完成基準を適用し、その他の工事では当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（工事の進捗率の見積は原価比例法）を適用しております。

6. 消費税等の会計処理

税抜方式によっており、控除対象外消費税等は発生事業年度の費用として処理しております。

追加情報

繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を当事業年度から適用しております。

貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額					39,241 千円	
2. 関係会社に対する	短期	金	銭	債	権	25,135,590 千円
	長期	金	銭	債	権	- 千円
	短期	金	銭	債	務	261,943 千円
	長期	金	銭	債	務	- 千円

損益計算書に関する注記

関係会社に対する	売	上	高	128,826 千円
	仕	入	高	4,076,913 千円
	販売費及び一般管理費			116,745 千円
	営業取引以外の取引高			190,539 千円

会計方針の変更

該当事項はありません。

税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位:千円)

繰延税金資産	
完成工事補償引当金	44,566
賞与引当金	117,332
未払事業税否認額	29,185
減価償却費限度超過額	9,770
退職給付引当金	285,203
その他	44,387
繰延税金資産小計	530,445
評価性引当額	-
繰延税金資産合計	530,445
繰延税金負債	
前払年金費用	△ 156,638
繰延税金負債合計	△ 156,638
繰延税金資産(負債)の純額	373,807

関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金 (千円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者との関係		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	パナホーム(株)	大阪府豊中市	28,375,923	戸建住宅・賃貸集合住宅などの建築工事、リフォーム工事の請負および施工	(被所有)直接 51	-	製品及び原材料等の購入 グループファイナンスによる資金の寄託 グループファイナンス	製品及び原材料等の購入	4,076,913	工事未払金	232,841
								グループファイナンスによる資金の寄託	22,159,471	関係会社預け金	25,001,903
								利息の受取	50,954	その他の流動資産	-

(注) 当社は、消費税等に係る会計処理方法につき税抜方式を採用しているため、取引金額には消費税等を含めず、期末残高には消費税等を含めた額を記載しております。

【取引条件及び取引条件の決定方針等】

1. 製品及び原材料等の購入価格は、市場価格を勘案した一般取引と同様の条件によっております。
2. グループファイナンスによる資金の寄託に係る金利は、市場金利を勘案した合理的な利率によっております。

また、資金の寄託は取引が反復的に行われているため、期中平均残高を記載しております。

役員及び個人主要株主等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金 (千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社役員	吉岡民夫	-	-	親会社の代表取締役専務	-	増改築請負	住宅の増改築	10,150	-	-

(注) 当社は、消費税等に係る会計処理方法につき税抜方式を採用しているため、取引金額には消費税等を含めておりません。

【取引条件及び取引条件の決定方針等】

住宅建築の請負及び不動産の販売について価格その他の取引条件は一般の顧客等と同様の条件によっております。

1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 12,863,651円 34銭
1株当たり当期純損失金額 △302,223円 81銭